

A Bolgár Országos Önkormányzat 2018. évi költségvetése

A 2018. évi költségvetés összeállításánál a vonatkozó hatályos jogszabályok:

2017. évi C. törvény Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről
2011. évi CLXXIX. törvény A nemzetiségek jogairól;
2011. évi CXCV. törvény az Államháztartásról;
368/2011.(XII.31.) Kormány rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról;
4/2013.(I.11.) Kormány rendelet Az államháztartás számviteléről

valamint

az önkormányzat által vállalt feladatok és kötelezettségek,

a 2018.évi költségvetés tervezését megelőző BOÖ intézményvezetőivel folytatott egyeztetés

a gazdálkodási tapasztalatok a 2017. évi költségvetés teljesítése

figyelembevételével történt.

Az intézmények feladatait figyelembe véve a vezetőkkel egyeztetve készítettük el a költségvetési indoklási lapot, ami részletesen tartalmazza a kiadásokat és a bevételeket. A K1-K8 költségvetési és K9 finanszírozási kiadások és a B1-B8 költségvetési és B9 finanszírozási bevételek főcsoportok összegei kerültek a mellékelt 2017.évi elemi költségvetés táblázatába. Ez intézményenként, rovatrend főcsoportok szerint a költségvetési űrlapok sorainak megfelelően tartalmazza a működési, finanszírozási kiadásokat és bevételeket, valamint a létszám adatokat.

A 2017.évi intézményi elemi költségvetés számszaki adatát a mellékelt táblázatok alapján

- az intézmények részére költségvetési törvény szerinti támogatások és saját bevételek;
- rovatrend főcsoportnak megfelelő részletezettséggel az intézményenként (BOÖ, Bolgár Országos Önkormányzat Hivatala, Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvoda, Bolgár Nemzetiségi Nyelvoktató Iskola és Bolgár Kulturális Dokumentációs és Információs Központ, Bolgár Kutatóintézet) összeállított kiadások- bevételek táblázatával

mutatjuk be az önkormányzat Testületének.

2018.évi központi költségvetési törvény 9.sz. melléklete szerint az alábbi támogatást kapjuk:

Bolgár Országos Önkormányzat és média működésére 70.200.000 Ft, ami a 2017.évvel megegyező.

Bolgár Országos Önkormányzat

A Bolgár Országos Önkormányzat személyi juttatása 11.794.000 Ft, a választott tisztségviselők összesen 9.834.000 Ft, az elnök tiszteletdíja és költségtérítése az előző évvel megegyező. A testületi tagjainak juttatása az elmúlt évhez hasonló összegben, de 12 hónapra került megtervezésre melynek éves kiadási előirányzata 5.340.000 Ft.. 2017. évtől a **testületi ülésen való részvétel feltételeként** az elnökhelyettesek, testületi tagok évente összesen maximum 12 alkalommal havi juttatásban, részesülnek az érvényben lévő testületi határozat szerint.

A Nemzeti Vagyongazdálkodással kapcsolatban az 1062 Budapest, Bajza u. 44. ingatlan térítésmentes használatára vonatkozóan Soltész Miklós államtitkár úr részére írt levelünkre az elmúlt napon Tirsi Richárd EMMI főosztályvezető úrtól érkezett levél sajnos számunkra nem kedvező, mely szerint 2018.évre nem tudják biztosítani a vagyongazdálkodási díjat, javaslata szerint kísérvük figyelemmel a 2018.év elején megjelenő pályázatokat, hátha lesz alkalom az eredményes pályázásra. Ezért a biztonságos tervezés miatt a vagyongazdálkodási díj 3.200.000 Ft nettó +Áfa szerepel a 2018.évi költségvetésben, amire a bérleti díj bevétel biztosít fedezetet.

Az ingatlanban bekövetkező – szükség szerint életveszély elhárítására, a bérleti díj bevételből 7.080.000 Ft+ ÁFA-t tervezünk felújításra.

Bolgár Országos Önkormányzat által fenntartott intézmények költségvetési törvény szerinti támogatása az előző éves szintnek megfelelően 72.800.000 Ft.

2017.évben a költségvetési törvény szerint adott költségvetési támogatás Ft-ban a következő

Bolgár Országos Önk. és média	37.246.000
Bolgár Országos Önk. Hivatala	32.954.000
Bolgár Országos Önk. és média összesen	70.200.000
Bolgár Kulturális és Művelődési Nonprofit Kft – Művelődési Ház működésére	17.000.000
Bolgár Kulturális és Művelődési Nonprofit Kft – Bolgár Színház (Malko Teatro) működésére	14.000.000
Bolgár Kétnyelvű Nemzetisége Óvoda	6.700.000
Bolgár Központ	27.100.000
Bolgár Kutatóintézet	8.000.000
Bolgár Országos Önkormányzat által fenntartott intézmények összesen	72.800.000

2018.évi Normatív támogatás az oktatási intézmények részére a 2017.december .havi normatíva alapján 12 hónapra került beállításra a Bolgár Nyelvoktató Nemzetiségi Iskola 33.786.000 Ft, a Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvoda 21.605.000 Ft – **összesen 55.391.000 Ft.**

A támogatásokat – a költségvetési törvényben meghatározott összegeket, a normatív támogatásokat - a Magyar Államkincstár a Bolgár Országos Önkormányzat pénzforgalmi számlájára utalja ki, ez megjelenik az önkormányzat „Működési célú támogatások államháztartáson belülről” bevételeibe, összesen 198.391.000 Ft és a támogatás elutalása az intézmények részére finanszírozási kiadásként, összesen 130.145.000 Ft szerepel. A költségvetési szerveken felül a Bolgár Kulturális Kht és a Malko Teatro működéséhez biztosított 31.000.000 Ft is központi költségvetési támogatás.

Az intézményeknél a támogatás megjelenik finanszírozási bevételeként és annak felhasználása a költségvetésükben pedig működési (K1 személyi, K2 járulék, K3 dologi), illetve felhalmozási (K6 beruházások, K7 felújítások) kiadásként kerül beállításra.

2018.évi költségvetés személyi juttatások között szerepel többek között a törvény szerinti illetmény, Béren kívüli juttatások.

2018.évben az óvodában és iskolában a közalkalmazotti munkakörben dolgozóknál a jogszabályi előírások alapján évközből kerül sor az illetmény emelésre, ami az eredeti költségvetésben nem szerepel. A többi intézményben a 2018. évi költségvetési előirányzat béremelést nem tartalmaz. Személyi juttatás között jelenik meg a cafetéria, ami a szabályzatnak megfelelően tartalmazza a béren kívüli juttatást, a dolgozók választása szerint Budapest Bérlet vagy Étkezési és Kultúra utalványt, az előző évi mértékben.

K3 dologi kiadás – itt kerül beállításra a szakmai anyag (pl. könyv, folyóirat), az üzemeltetési anyag (pl. papír, irodaszer, élelmiszer beszerzés, mindazok amik nem szakmai anyagok,), Kommunikációs szolgáltatások (pl. internet, számítógép rendszerkarbantartás, szoftver beszerzés, stb), Egyéb kommunikációs szolgáltatások (pl. telefonszolgáltatás), Közüzemi díjak (gáz, víz, villany, csatorna), Vásárolt élelmiszer (óvodai gyerekek ebéd szolgáltatás), Bérlet és lízingdíj (Óvoda udvar, fénymásoló-gép), Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (épület, gép karbantart.), Közvetített szolgáltatások, (pl. közüzemi díj, karbantartás továbbszámlázása), Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás , Egyéb szolgáltatás (postaköltség, takarítás, szállítás, kéményseprés, rovarirtás, könyvvizsgálat, belsőellenőrzés, gazd.vezetés, parkolás, stb.), Kiküldetés, Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (pl. ÁFA, kamat, stb .), Egyéb dologi kiadások (pl. bankköltség).

K4 Egyéb nem intézményi ellátások – ide tartozik az ösztöndíjra tervezett előirányzat;

K5 Egyéb működési célú kiadások – Támogatás államháztartáson belülről (bolgár nemzetiségi önkormányzatoknak), támogatás államháztartáson kívülről (pl. Jantra Néptáncgyűttes, Alt. Műv. Alap, stb. részére adott), az önkormányzat tartalék előirányzata;

B1-B7 Költségvetési bevételek között szerepel

A 2018 évben esedékes támogatás

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről;

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről;

B6 Működési célú átvett pénzeszköz;

B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz;) a szerződés alapján, illetve bolgár normatív támogatás az intézménynél az elemi költségvetésbe szerepel.

B8 Finanszírozási bevétel

Ide tartozik az előző év költségvetési maradványának igénybevétele, valamint az intézmények részére adott költségvetési támogatás a „központ, irányítószervi támogatás” soron.

A Bolgár Országos Önkormányzat és média részére adott 70.200.000 Ft-ból az önkormányzat 27.480.000 Ft, a média Veszti újság 9.766.000 Ft, a Hivatal 32.954.000 Ft támogatásban részesül.

Bolgár Országos Önkormányzat

Az önkormányzat költségvetési engedélyezett létszáma 1 fő

Képviselő testület létszáma

Elnök: 1 fő - Egyéb választott tisztségviselő(vezető)

Testületi tagok: 14 fő önkormányzati képviselő

Bevétel – Működési célú támogatások államháztartáson belülről 198.391.000 Ft.

Költségvetési támogatás BOÖ és média Saját 37.246.000 Ft, Hivatal 32.954.000 Ft, Költségvetési intézményeknek és Kht, Színháznak támogatás 72.800.000 Ft és okt.intézmnyeknek normatív támogatás 55.391.000 Ft.

további tervezett bevételei és felhasználása:

B402 Szolgáltatás – tárgyi eszköz (ingatlan) bérleti díj 13.126.000, Dologi kiadás ebből Karbantartás (liff) 55.000 Ft+Áfa, Vagyonkezelési díj 3.200.000 Ft+Áfa, Felújítás 7.080.000 Ft+Áfa.

B403 Közvetített szolgáltatás 300 e Ft – a bolgár óvodapedagógusok részére lakhatásra a Bolgár Nagykövetség által biztosított Bartha u. egy lakás továbbszámlázott használati díja, és tervezett továbbszámlázott karbantartási kiadása.

Összes bevétel 211.817.000 Ft, halmozott bevétel.

Kiadások:

Személyi jellegű juttatások: Választott tisztségviselők juttatása összesen 11.974.000 Ft

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások

a Veszti újság szerkesztői és cikkírás, fordítás megbízási díja 1.140.000 Ft, valamint testületi ülésekhez, rendezvényhez kapcsolódó reprezentációs kiadások 1.000.000 Ft

Egyéb külső személyi juttatás

a testületi ülések, egyéb BOÖ fogadás reprezentációs kiadása 800 e Ft összegben. **Személyi juttatások összesen előirányzata 11.974.000 Ft.**

Ehhez kapcsolódó

Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulás tervezett éves összege 3.052.000 Ft.

Dologi kiadások előirányzata 19.316.000 Ft,

Ellátottak pénzbeli juttatások – testületi döntés alapján kiosztott ösztöndíj 1.010.000 Ft,

Tartalék 1.828.000Ft, Egyéb működési célú kiadások 5.300.000Ft, „vidéki alap” 1.200.000Ft,

Jantra Néptáncgyűttes 1.800.000 Ft, Alt.Műv.Alapítvány 1.500.000 Ft, valamint a Bolgár

műv.Ház 17.000.000 Ft és Színház 14.000.000Ft mind összesen 35.500.000 Ft.

Az előirányzatok 999000-1 szakfeladatra el nem számolt tételek, és a COFOG 011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenységen szerepelnek.

Bolgár Országos Önkormányzat Hivatala

Költségvetési engedélyezett létszáma 5 fő

2018.évi költségvetési támogatás előirányzata 32.954.000 Ft.

Saját bevétel

Közvetített szolgáltatások ellenértékeként – **4.00.000 Ft** a közüzemi díjak az és bérlők részére továbbszámlázott, közvetített szolgáltatás összege.

A 36.954.000 Ft költségvetési és finanszírozási bevétel **kiadási részletezése** a mellékelt táblázatban látható.

Az előirányzatok 999000-1 szakfeladatra el nem számolt tételek, és a COFOG 011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenységen szerepelnek.

Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvoda

Az engedélyezett költségvetési létszáma 5 fő. Ebből óvoda pedagógus 3 fő.

2017.év szeptemberétől 1 fő óvoda pedagógus önként távozott az intézménytől. Az óvodai gyermeklétszám csökkenés maga után vonta a 2017.évi beralapú normatíva csökkenését. Mivel a bolgár óvodapedagógus végleg visszaköltözött hazájába, így elbocsátás nélkül oldódott meg az óvoda pedagógus létszám csökkenés.

2018.évben az Óvoda normatív támogatása 21.605.000 Ft.

Az óvoda 2018.évben is az előző évekhez hasonlóan a normatív támogatáson túl a Bolgár Önkormányzat intézményei részére biztosított állami támogatásból is részesül, költségvetésében ez a támogatás azonos az előző év összegével 6.700.000 Ft.

További bevételek összesen 518.000 Ft.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről – a Zugló Önkormányzattal kötött megállapodás szerint 17.000 Ft/fő/hó támogatás – zuglói gyermek hiányában tervezésre nem került. Ellátási díj: az óvodai ellátottak közétkeztetésére a normatív támogatás 1.615.000 Ft-ot tartalmaz, ezen felül összesen szülői befizetéssel reggeli, uzsonna beszerzésére 200.000 Ft+Áfa, és az ebéd vásárolt élelmezés térítési díja 222.000 Ft+Áfa mindösszesen 518.000 Ft-ot terveztünk.

Az Óvoda 28.823.000 Ft kiadásait főcsoportos bontásban a mellékelt táblázat mutatja be.

Az 562912-1 Óvodai intézményi étkezés szakfeladaton, valamint a 096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben COFOG azonosítón az ellátási díj bevétele 518.000 Ft, és az Élelmiszer beszerzés, a Vásárolt ételmezés kiadásai összesen 2.133.000 Ft szerepel. A többi előirányzat 999000-1 Szakfeladaton el nem számolt tétel, és a 091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai COFOG azonosítón szerepel.

A Bolgár Nyelvoktató Nemzetiségi Iskola

Az engedélyezett költségvetési létszáma 5,5 fő. Ebből pedagógus 5fő

2018.évi normatív támogatása 33.786.000 Ft.

További bevételek összesen 7.971.000 Ft

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről – Szigetszentmiklós szerződés szerint 1.000.000 Ft,

Átvett pénzeszköz Bolgár Oktatási Minisztérium által adott normatív jellegű támogatás 2018/2019. oktatási év I. félévére 3.485.000 e Ft. Előző évi maradvány a 2017/2018 oktatási év II. félév támogatása 3.486.000 Ft.

A költségvetési kiadások összesen 41.757.000 Ft főcsoportos részletezése a mellékleten található.

Az Iskola bevétel és kiadás előirányzatai 999000-1 Szakfeladaton el nem számolt tételek.

Az Iskola tanuló létszáma alapján megosztással kerül a feladatainak megfelelően használatos COFOG azonosítóra a következők szerint:

092113 Nemzetiségi tanulók nappali rendszerű nevelésének, oktatásának szakmai feladatai 1-8.évfolyamon (69 tanuló)

092213 Nemzetiségi tanulók gimnáziumi oktatásának, nevelésének szakmai feladatai (18 tanuló)

A Bolgár Kulturális, Dokumentációs és Információs Központ

Az engedélyezett költségvetési létszáma 2,75 fő.

Költségvetési támogatás 27.100 e Ft.

Saját bevétel 2018.évben nincs tervezve.

A 27.100.000 Ft kiadási előirányzat részletezése a mellékelt táblázatban található.

A Bolgár Központ 2017. évi költségvetés bevétel és kiadás előirányzata *a 910501-1*

Közművelődési tevékenység szakfeladat számon kerül megtervezésre.

A *COFOG* azonosítója, megnevezése *082092 Közművelődés – hagyományörzés közösségi kulturális értékek gondozása.*

A Bolgár Kutatóintézet

Az engedélyezett költségvetési létszáma 1 fő

Költségvetési támogatás 8.000.000 Ft.

Saját bevétel 2018.évben nincs tervezve.

A 8.000.000 Ft kiadási előirányzat részletezése a mellékelt táblázatban található.

Az intézmény 2017.évi költségvetési bevétel és kiadás előirányzata a **999000-1 szakfeladatra** el nem számolt tételek, valamint a **014040 Társadalomtudományi, humán alapkutatás COFOG** azonosítón szerepelnek.

Minden intézménynél a költségvetési támogatás bevétele a 018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek COFOG számon kerül elszámolásra.

A 2018.évi elemi költségvetés az Önkormányzat és intézményei részére biztosítja a megfelelő szakmai működését.

Tisztelt Képviselő testület!

Kérem, hogy a beterjesztett 2018. évi költségvetési javaslatot elfogadni szíveskedjen.

A 2018. évi költségvetés teljesítésénél, támogatás jogszerű és szabályszerű gazdálkodás mellett biztosítja az Önkormányzat, a Hivatal, az Óvoda, az Iskola, a Bolgár Központ és a Bolgár Kutatóintézet működéséhez szükséges előirányzatokat. Felhívom figyelmüket, hogy kötelezettségvállalás és előirányzat nélkül kiadás nem történhet.

Budapest, 2017. december



dr Muszev Dancso
elnök



Bolgar Országos Önkormányzat és költségvetési szervei 2018.évi elemi költségvetése

ssz.	Megnevezés	rovat	Bolgar Országos Önkormányzat Hivatala PIR 771687 cofog 011140 Orsz. és helyi nemz.önkorm. lg.tev.	Bolgar Nemzetiségi Óvoda PIR 762593 cofog 091130 Nemz.óvoda ellát.szakm.felad. 096015 Gyerm.étk.köznevelési tevé.	Bolgar Nyelvtanító Nemzetiségi Iskola PIR 765152 092113 Nemz.tan.nappali rsz.nevelési szakm.felad. 5-8.évf	Bolgar Központ PIR 791847 082092 Közműv. hagyom. közösségi kult. emlékek gond.	Bolgar Kutatóintézet PIR831796 014040 Társ.tud., humán alap kutatás	Bolgar Országos Önkormányzat PIR 736394 cofog 011140 Orsz. és helyi nemz.önkorm. lg. tev.	Bolgar Országos Önkormányzat és költségvetési szervei összesen
	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM (fő)		5	6	5,5	2,75	1	1	21,25
	KIADÁSOK								
1.	Személyi juttatások	K1	16 092 000	19 734 000	24 398 000	11 017 000	4 793 000	11 974 000	88 008 000
	<i>Ebből - REPREZENTÁCIÓ</i>		500 000	0	0	800 000	0	1 000 000	2 300 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás	K2	3 737 000	4 420 000	5 383 000	2 370 000	1 036 000	3 052 000	19 998 000
	<i>Ebből - REPREZENTÁCIÓ járuléka,és SzJa</i>		250 000	0	0	268 000	0	437 000	955 000
3.	Dologi kiadások	K3	17 125 000	4 669 000	10 469 000	9 903 000	1 942 000	19 316 000	63 424 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4						1 010 000	1 010 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5						35 500 000	35 500 000
6.	Egyéb működési célú kiadások -Tartalék	K5						1 828 000	1 828 000
7.	Beruházások	K6	0	0	1 507 000	3 810 000	229 000	0	5 546 000
8.	Felújítások	K7						8 992 000	8 992 000
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8						0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	36 954 000	28 823 000	41 757 000	27 100 000	8 000 000	81 672 000	224 306 000
	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK							130 145 000	130 145 000
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		36 954 000	28 823 000	41 757 000	27 100 000	8 000 000	211 817 000	354 451 000
	BEVÉTELEK								
1.	Működési célú támogatások áh-n belülről	B1		0	1 000 000			0	1 000 000
	<i>Működési célú támogatások áhn belül - finanszírozásra</i>							198 391 000	198 391 000
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2							0
3.	Működési bevétel	B4		518 000					518 000
	<i>Tárgyeszköz bérleti díj</i>							13 126 000	13 126 000
	<i>közvetített szolgáltatás</i>		4 000 000					300 000	4 300 000
	<i>Egyéb bevétel</i>								0
4.	Felhalmozási bevételek	B5							0
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			3 485 000				3 485 000
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7							0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	4 000 000	518 000	4 485 000			211 817 000	220 820 000
	FINANSZIROZÁSI BEVÉTEL (Előző évi maradvány)				3 486 000			0	3 486 000
	FINANSZIROZÁSI BEVÉTEL (Kp-i, Irányítószervi támogatás)	B8	32 954 000	28 305 000	33 786 000	27 100 000	8 000 000	0	130 145 000
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	B1-B9	36 954 000	28 823 000	41 757 000	27 100 000	8 000 000	211 817 000	354 451 000
	Bevétel-Kiadás különbség		0	0	0	0	0	0	0

Budapest, 2017.december

BOÖ saját bevétel
tárgyeszk.béri.díj 13.126.000

2019-2021. évben összesen

39.378.000 Ft

Összeállította: Halasi Márta gazd.vez.

